

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT (NĂM 2016, nhiệm kỳ III 2015 – 2020)

- ❖ Căn cứ chức năng nhiệm vụ của ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Tổng Công ty Cổ phần Y tế Danameco ;
- ❖ Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016;
Ban kiểm soát xin báo cáo kết quả kiểm tra giám sát năm 2016 và kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2017 như sau.

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016:

Ban kiểm soát (BKS) đã tiến hành hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Tổng công ty, Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2016 trong việc quản lý, điều hành toàn bộ hoạt động kinh doanh và sản xuất của Tổng công ty năm 2016, cụ thể như sau :

+ Sau đại hội đồng Cổ Đông (ĐHĐCĐ) tháng 5 năm 2016, BKS đã thực hiện nhiệm vụ đầu tiên của mình đó là mời thầu lựa chọn đơn vị kiểm toán trên Website DNM theo đúng quy trình và đã đề xuất Hội Đồng Quản Trị (HĐQT) lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính (BCTC) năm 2016. Kết quả, HĐQT đã chọn Công ty Trách nhiệm hữu hạn kiểm toán và kế toán AAC là đơn vị Kiểm toán BCTC năm 2016 đạt tiêu chuẩn đã đề ra.

+ Phối hợp làm việc với đơn vị kiểm toán độc lập để tìm hiểu và làm rõ các vấn đề phát sinh trong quá trình kiểm toán BCTC năm 2016. Thống nhất với các đánh giá về tình hình hoạt động và tài chính của đơn vị kiểm toán độc lập.

+ Kiểm tra, giám sát báo cáo tài chính hàng quý, năm nhằm đánh giá kịp thời, hợp lý của các số liệu tài chính và giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông năm 2016 đối với HĐQT và Ban Tổng Giám Đốc.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT VÀ TỔNG GIÁM ĐỐC:

+BKS thống nhất cao kết quả hoạt động của HĐQT theo nội dung báo cáo của Chủ tịch HĐQT trình bày.

+HĐQT Công ty đã tuân thủ các quy định của pháp luật trong công tác quản lý hành chính, cũng như trong các giao dịch kinh tế.

+ Đối với Nghị quyết đại hội đồng cổ đông, các nghị quyết, quyết định của HĐQT ban hành đều được thực hiện đúng theo nội dung nghị quyết, các quyết định đó. HĐQT đã thực hiện tốt chức năng quản trị của mình, đồng thời đáp ứng được yêu cầu điều hành hoạt động kinh doanh của Tổng giám đốc.

+ Đối với nghị quyết đại hội đồng cổ đông năm 2016, việc chỉ tiêu đưa ra chi trả cổ tức 30%. Thực tế Danameco đủ lãi để chi trả cổ tức, tuy nhiên HĐQT đã thống nhất không chi trả như kế hoạch đề ra, chi khoản 20%, 10% còn lại được dùng với mục tiêu đầu tư máy móc thiết bị, nhà xưởng, nhằm tăng năng suất lao động, giảm giá thành giúp sản phẩm danameco đẹp hơn, tốt hơn, cạnh tranh hơn.

+ Đối với hoạt động của Tổng giám đốc điều hành: Năm 2016 TGD điều hành đã thực hiện nhiệm vụ điều hành của mình và kết quả doanh thu đã vượt 103% so với kế hoạch.

Với cách làm, theo dõi, đánh giá, nhận định, phân tích, chỉ đạo kịp thời của HĐQT đối với hoạt động của Tổng Công ty, đã góp phần tạo điều kiện thuận lợi cho Ban lãnh đạo Tổng công ty thực hiện nhiệm vụ Sản xuất kinh doanh đề ra năm 2016.

III. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2016:

Trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2016 của Tổng công ty cổ phần y tế Danameco đã được kiểm bởi Công ty Trách nhiệm hữu hạn Kiểm toán và kế toán AAC là đơn vị đã được Ủy ban chứng khoán Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết, Ban kiểm soát đã thẩm định và nhất trí báo cáo với Đại hội đồng cổ đông như sau:

+ Thống nhất với Báo cáo tài chính năm 2016 của Tổng công ty đã được kiểm toán bởi Công ty Trách nhiệm hữu hạn Kiểm toán và Kế toán AAC.

+ Báo cáo đã phản ánh chính xác tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2016, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong giai đoạn tài chính từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/12/2016 và phù hợp với các quy định của hệ thống kế toán hiện hành, không có sai sót trọng yếu xảy ra trong năm 2016 về công tác hạch toán kế toán.

Đến 31/12/2016, các chỉ tiêu cơ bản thực hiện trong năm 2016 theo báo cáo tài chính như sau:

	ĐVT	Thực hiện 2016	Kế hoạch 2016	Thực hiện/kế hoạch 2016	Thực hiện 2015	Thực hiện 2016/thực hiện 2015
1. Tổng doanh thu	Trđ	226.396	220.000	103%	183.673	123%
2. Lợi nhuận sau thuế	Trđ	18.720	22.000	85%	18.981	99%

Các chỉ tiêu phân tích tài chính

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2016	Năm 2015
1. Cơ cấu tài sản			
- Tài sản (TS) dài hạn/Tổng TS	%	26	27
- TS ngắn hạn/Tổng TS	%	74	73
2. Cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	44	45
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	56	55
3. Khả năng thanh toán			
- khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,35	1,36
- khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,69	1,65
4. Hiệu quả			
- ROA (Lợi nhuận sau thuế (LNST)/Tổng TS)	%	11	11
- ROE (LNST/Vốn chủ sở hữu)	%	19	20

Căn cứ vào bảng tổng hợp nêu trên: Tổng công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu về kế hoạch sản xuất kinh doanh (SXKD) Theo Nghị Quyết Hội Đại hội đồng cổ đông năm 2016, trong đó: Doanh thu đạt 103% , lợi nhuận sau thuế đạt 85%.

Tuy nhiên BKS nhận thấy một số vấn đề tồn đọng trong BCTC năm 2016 :

+ Về doanh thu và lợi nhuận:

Với sự cạnh tranh gay gắt của thị trường hiện nay, doanh thu Danameco vượt 103%. Đây là sự nỗ lực hết mình của ban điều hành tổng cty

Kết quả doanh thu vượt nhưng lợi nhuận không đạt thì có rất nhiều lý do, tuy nhiên với vai trò là BKS chúng tôi đã tìm hiểu và nhận thấy có hai lý do chính:

- Năm 2016 thị trường cạnh tranh rất khốc liệt , Danameco phải giảm giá sâu trong các hồ sơ dự thầu. Tất cả các mặt hàng tham dự thầu, quy luật để trúng thầu giá năm sau phải giảm hơn năm trước.
- Doanh số năm 2016 tuy đạt 226 tỷ nhưng phần doanh thu ủy thác đã chiếm khoản 20% trên tổng doanh thu. Phần doanh thu ủy thác hiệu quả không cao nên dẫn đến chỉ tiêu lợi nhuận không đạt theo kế hoạch đề ra.

+ Về xử lý hàng tồn kho và chậm luân chuyển:

Thực tế lượng hàng chậm luân chuyển và hết hạn này hàng năm đều có phát sinh nhưng chưa được giải quyết dứt điểm, nên giá trị nhóm hàng này ngày càng tăng lên

Nhóm hàng chậm luân chuyển này, nếu chúng ta không có biện pháp xử lý kịp thời thì năm sau hoặc năm sau nữa sẽ chuyển thành hàng hết hạn buộc phải hủy. Vì vậy Ban điều hành Tổng công ty cùng các phòng ban liên quan cần quyết liệt hơn trong việc xử lý hàng chậm luân chuyển.

+ Về quỹ đầu tư phát triển: Hàng năm, Lợi nhuận Tổng công ty đều trích cho quỹ đầu tư phát triển sx, tuy nhiên việc sử dụng quỹ đó như thế nào? đúng mục đích chưa? Là vấn đề cần quan tâm.

BKS chúng tôi nhận thấy quỹ đầu tư phát triển sx được sử dụng chưa đúng mục đích, trong những năm qua chúng ta đã sử dụng quỹ này như nguồn vốn kinh doanh. chưa tập trung cho mục đích chính là đầu tư phát triển sản xuất

Thực trạng tại danameco, máy móc thiết bị, nhà xưởng ở hai nhà máy gần như xuống cấp hoàn toàn, rất cần đầu tư và nâng cấp. BKS chúng tôi kính đề nghị HĐQT, Ban Giám đốc cần quan tâm hơn đến việc đầu tư cho sản xuất hàng năm.

IV. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2017 CỦA BAN KIỂM SOÁT.

+ Giám sát các hoạt động tại Tổng công ty trong việc triển khai thực hiện Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2017

+ Theo dõi, kiểm tra hiệu quả việc đầu tư máy móc thiết bị của năm 2017

+ Kiểm soát chặt chẽ các khoản chi phí, đảm bảo hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

+ Kiểm tra công tác kiểm kê, việc ghi chép sổ sách, hạch toán chi phí, lưu trữ chứng từ của các đơn vị thuộc Tổng công ty. Đặc biệt giải quyết dứt điểm hàng tồn kho hết hạn, chậm luân chuyển của năm cũ.

+ Kiểm soát các báo cáo tài chính, đánh giá, phân tích tình hình tài chính cũng như việc bảo toàn và phát triển nguồn vốn Chủ sở hữu một cách trung thực và khách quan trước khi trình HĐQT.

Trên đây là những nội dung cơ bản của Ban kiểm soát về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2016 và kế hoạch hoạt động năm 2017.

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Nguyễn Đình Phương Nam